ICIJ 中国离岸金融解密

这是国际调查记者同盟（ICIJ）网站2014.1.21 日的资料，转载于此，仅供参考。



By Marina Walker Guevara, Gerard Ryle, Alexa

国际调查记者同盟（ICIJ）简介

@ Get email updates on *Secrecy for Sale*, ICIJ and other Center for Public Integrity projects.
Click here to sign up
for our email newsletter

Get email updates on *Secrecy for Sale*, ICIJ and other Center for Public Integrity projects.

By The International Consortium of Investigative Journalists
January 21, 2014, 4:00 pm

ICIJ 的成员包括 160 名记者，遍佈全球 60 多个国家，协作进行深度调查报道。
美国的公共诚信中心(Center for Public Integrity) 为拓展国际调查报道，在 1997 年成立了 ICIJ，专注如跨境犯罪、官商贪污，权力腐败等国际问题。ICIJ 背靠公共诚信中心，结合数据新闻、公开资料和法律等专家意见，与全球记者分享最新资源和前沿报道技巧。
ICIJ 顾问委员会由着名资深调查记者和学者组成，包括 Bill Kovach, Rosental Calmon Alves, Phillip Knightley, Gwen Lister, Goenawan Mohamad, Reginald Chua 和 Brant Houston。
Bill Kovach:曾任《纽约时报》华盛顿分社社长和《亚特兰大宪政报》(The Atlanta Journal-Constitution)的编辑。他曾是哈佛大学尼曼学者，也曾担任哈佛大学尼曼基金会主管。他在《亚特兰大宪政报》担任总编辑的两年间，团队两度获得普利策奖。代表作有新闻专业学生必读书目《新闻的十大基本原则》(The Elements of Journalism)。Kovach 曾在密苏里大学新闻学院任职。
Rosental Calmon Alves：美国德克萨斯州大学奥斯汀分校（The University of Texas at Austin）新闻学院教授，也是该校奈特美洲新闻业中心（Knight Center for Journalism in the Americas)的

主任，曾担任《巴西日报》驻外记者长达十几年，参与和领导调查新闻计划。他是第一个巴西籍哈佛大学尼曼学者。
Phillip Knightley：在澳大利亚出生的英国记者。在《 星期日泰晤士报》（Sunday Times）鼎盛时期曾任深度报道组记者。他是第一个报道金. 菲尔比间谍桉(Kim Philby spy scandal)的人，也是调查和披露普罗富莫事件(Profumo Affair)的主要记者。Knightley 着书十一本，是英国林肯大学客座教授。
Gwen Lister：纳米比亚记者和编辑。她在 1985 年创立《纳米比亚报》，目标是争取独立。该报激怒右翼分子和安全部门,Lister 在 1984 年和 1988 年两度入狱。并于 1992 年获保护记者委员会(Committee to Protect Journalists，CPJ）颁发“国际新闻自由奖”。2000 年， 她被国际新闻学会（International Press Institute， IPI）评为全球五十个新闻自由英雄之一。Lister 是 1996 年哈佛大学尼曼学者。
Goenawan Mohamad：印度尼西亚记者和文学家。1971 年创办《时间》（Tempo）杂志并担任编辑。该杂志因批评 苏哈托政权两度被关闭。Mohanmad 是人权组织“第十九条”（Article 19）国际顾问委员会成员。1998 年获得保护记者协会（CPJ）颁发的“国际新闻自由奖”，并与翌年获得《世界新闻评论》（World Press Review）杂志颁发的年度国际编辑奖。
Reginald Chua: 路透社数据编辑，常驻纽约。2009 年至 2011 年担任香港《南华早报》主编。他从《华尔街日报》驻马尼拉记者开始，在该报工作 16 年。期间，他创立了驻河内分社，是《华尔街日报》在香港亚洲版任期最长的总编辑，八年在职期间，所属记者屡获国际新闻大奖，包括普利策奖。
Brant Houston：美国伊利诺斯大学厄巴纳 - 香槟分校（University of Illinois at Urbana-Champaign）新闻学院讲座教授，是奈特基金会（John S. & James L. Knight）在该校设立调查报道和公司报道项目主任。他曾在成员逾 4000 人的非政府组织“调查记者与编辑协会”（IRE）担任总监。加盟 IRE 前，他在美国地方报纸工作十七年，着有计算机辅助报道实用手册 （Computer-Assisted Reporting: A Practical Guide）。他也是《调查记者手册》（The Investigative Reporter’s Handbook）的联合作者，曾在十多个国家讲授调查报道和计算机辅助报道。

- ICIJ 的意义

全球化之下，人类面对诸如工业污染、国际犯罪网络、无赖政权(rogue states)、商业和政府机构高层人物不端作为的威胁，迫切需要像 ICIJ 这样的组织。但是，传统的新闻媒体业在快餐文化、财力不足的艰难形势下蹒跚前行，无法与有损公众利益的势力抗衡。美国的广播网络和主流报纸纷纷关闭驻外机构，削减差旅预算，解散调查报道团队。在人们最需要明辨世界大事之际，美国主流媒体报道新闻的力度却在下降 。
与此同时，很多发展中国家的调查记者们频被杀害、威胁和囚禁，处境堪忧。这些身陷生死前线的记者们不愿妥协，急需世界各地有志之士伸出援手，共度难关。

- 工作范围

ICIJ 调查报道团队由世界各地记者组成， 每个项目成员 3 至 20 名 。本土记者和他国记者和 ICIJ 华盛顿特区总部的同仁合作，秉持公正、精确的标准，做出有影响力的多媒体新闻报道。
多年来，ICIJ 记者团队揭露了有组织犯罪团伙和跨国菸草公司参与的走私桉；深入调查私人军火集团、石棉公司和气候变化说客的运作；揭露了伊拉克、阿富汗战争合约的细节。

- 合作伙伴

ICIJ 与世界顶尖的新闻机构合作，发表调查成果，报道被翻译成多国语言，合作的伙伴有英国广播公司世界服务和 BBC 世界电视网(The BBC World Service and BBC World TV)、《国际先驱导报》 (The International Herald Tribune)、法国的《世界报》(Le Monde)、西班牙的《世界报》(El Mundo)、荷兰的《忠诚报》(Trouw)、西班牙的《国家报》(El Pais)、巴西的《圣保罗页报》(Folha de Sao Paulo)、比利时的《大晚报》(Le Soir)、俄罗斯的《新报》(Novaya Gazeta)、香港的《南华早报》 （the South China Morning Post ）、德国的《明星週刊》(Stern)、英国的《卫报》(The Guardian)、《星期日泰晤士报》(The Sunday Times)、墨西哥的 Proceso 杂志、美国的《赫芬顿邮报》(The Huffington Post)、澳大利亚的《年代报》(The Age)、《悉尼先驱晨报》(The Sydney Morning Herald)。
这些独特的合作多次获奖，包括乔治波克新闻奖(George Polk Award), 海外新闻协会奖(Overseas Press Club Award), 和编辑与出版协会奖(Editor and Publisher Award) 等。

- 网络

除了深度报道，ICIJ 还致力于联合全球调查记者，向数十个国家的有心人传递最新的报道手段和技巧、新闻奖项、记者类奖金以及身陷囹圄的记者们的资讯，沟通渠道：

- 网站： icij.org
- 博客： Global Muckraker blog
- 社交网络：脸书、推特、Google+
- YouTube 频道

每隔两年，ICIJ 会赞助一项名为 the Daniel Pearl Awards for Outstanding International Investigative Reporting 的国际比赛， 。这是唯一一项专门奖励国际调查新闻的奖项。

- 我们的支持者

目前 ICIJ 的赞助机构有：艾德斯姆基金会(Adessium Foundation)， 开放社会基金会(Open Society Foundations)， 大卫与露西. 派克德基金会(The David and Lucile Packard Foundation)， 橡树基金会(Oak Foundation)， 皮尤慈善信托基金会(Pew Charitable Trusts) 和滑铁卢基金会(Waterloo Foundation).

原文：
http://www.icij.org/project/offshore-china/guo-ji-diao-cha-ji-zhe-tong-meng-icijjian-jie

----





“国际调查记者同盟”（ICIJ）官网截图。

发表中国最高领导人近亲在海外离岸金融中心秘密资产调查报告的“国际调查记者同盟”(International Consortium of Investigative Journalists）是个什么样的组织？它又是通过什么方式进行调查？

“国际调查记者同盟”是美国公共诚信中心(Center for Public Integrity)在 1997 年建立的一个国际调查记者网络，成员包括 160 名记者，分布在世界 60 多个国家，驻港代表是香港大学新闻及传播研究中心总监陈婉莹。

“国际调查记者同盟”关注的焦点是对诸如跨境犯罪、官商贪污，权力腐败等国际问题的调查披露。

根据“国际调查记者同盟”自己的介绍，成立这样一个调查报道团队是由于在全球化形势下，国际犯罪网络，商业和政府高层人物不端行为以及无赖政权等对世界造成的威胁越来越大。而传统新闻媒体在资金不足和快餐文化的影响下很难同这些有损公众利益的势力抗衡，很难从事深入而有力度的调查报道。

同时，很多发展中国家的调查记者频频遭到威胁、囚禁甚至杀害。他们急需获得支持。

在以上种种情况下，有必要成立“国际调查记者同盟”这样一个组织，专门从事有影响力的，深入的新闻调查报道。

调查工作

ICIJ 的调查报道团队由各国记者组成，工作分为多个不同项目。每个项目成员三至 20 人。

从ICIJ的网站可以看到，除了最新有关中共领导人近亲海外秘密财富的调查外，其他项目包括对跨国烟草走私推动国际犯罪和腐败的调查；哪些美国公司从伊拉克和阿富汗战争中获得最大收益；一些国家如何把国际刑警组织作为对付国内政

治反对派人士的工具以及石棉公司的说客如何耗资 1 亿美元推广石棉的使用，而石棉到 2030 年很可能将会导致 1 千万人死亡，大多数人是在发展中国家，等等。

ICIJ 同世界主要媒体合作，发表调查结果。调查结果会被翻译成多种语言。

ICIJ顾问委员会

顾问委员会由资深调查记者和学者组成。他们包括曾任《纽约时报》华盛顿分社社长的Bill Kovach、美国德克萨斯州大学奥斯汀分校新闻学院教授Rosental Calmon Alves、英国资深调查记者Phillip Knightley，以及路透社数据编辑、曾任香港《南华早报》主编的Reginald Chua等。

《中国离岸金融解密》调查过程

根据 ICIJ 介绍，参加中共领导人近亲海外秘密资产调查的有来自北京、台北、美国的纽约、华盛顿、伯克利、西班牙马德里以及德国慕尼黑的记者。

调查是结合各种金融数据、公开资料和法律等专家意见进行的。

在此前的调查中 ICIJ 掌握了 250 万份离岸金融的秘密文件。其中大中华区所占比例最大。50 多家媒体机构从 2012 年开始分析这些密档，揭露了 10 个离岸金融管辖地 10 万多个离岸公司的交易情况以及公司的实际持有者。

《中国离岸金融解密》调查项目小组的记者，用了六个月的时间，梳理，分析这些文件中透露出的情况

除了这些文件，ICIJ 的调查组还综合了数百份公开档案，如公司档案、物业记录、财务披露以及诉讼、监管和犯罪调查的相关文件。

其间北京的一名媒体编辑曾发去加密邮件说，他们的记者受到当局警告，不准继续报道离岸项目，必须即刻停止与 ICIJ 的合作。

中国离岸金融解密

中国离岸金融解密：我们如何进行报道

By *Marina Walker Guevara*
January 21, 2014, 5:00 pm

由多国记者组成的团队历时数月查阅机密档案，揭露中国精英们的离岸秘密资产。

去年夏天的某个早晨，天下着小雨，一班来自世界各地的记者齐集香港：他们分别来自北京、台北，美国的纽约、华盛顿、伯克利，西班牙马德里以及德国慕尼黑。

一位资深的中国记者向与记者们讲述这次聚会的“历史”意义：大中华地区的记者有史以来第一次与欧美同行通力合作，进行话题高度敏感的调查报道。

此次会晤后，记者们开始长达六个月的中国精英离岸资产调查报道。过程困难重重：文化和语言障碍、政府恫吓，浩瀚的机密金融档案。但是调查团队最终完成了这个艰巨的任务。从今天开始，国际调查记者同盟（ICIJ）将与全球合作媒体一同陆续发表调查成果。

在 ICIJ 掌握的 250 万份离岸金融秘密文件中，大中华区所占比例最大。50 多家媒体机构从 2012 年开始分析这些密档，揭露了 10 个离岸金融管辖地 10 万多个离岸公司的交易情况以及公司的实际持有者。

ICIJ之前发表的"离岸解密"系列调查报道产生了全球性影响，推动多个政府立案调查、引起高层下台，也促进了政府修订相关政策。

鉴于复杂性和语言问题，ICIJ 尚未公布与中国内地和港、台相关密档，稍后会一起发布。

中国政府对新闻审查的力度不断加大，安全问题很快成为中国项目的当务之急。调查团队的记者们从香港回到各自的新闻编辑室时，都安装了加密的邮件客户端。有一个加密的网上论坛用来分享各自的发现和消息。但即使如此，我们仍然要用之前商定的代码代替一些国家领导人的名字。

项目组面临的另一个挑战是数据本身。如何跳出常规，从 37,000 多名离岸公司所有者中找到关切公众利益的新闻？我们做的第一步是列出与中国公众人物有关的详尽名单，如政治局委员、部队军官、各大城市的市长、俗称"太子党"的中共领导人亲属以及《福布斯》和胡润富豪榜上有名的富豪们。

一名西班牙记者在资料库里搜索海量数据，匹配上述名单的人名与 ICIJ 掌握的离岸密档人名。更棘手的问题出现了：密档里中国人的人名都是罗马拼音，这大大增加了匹配难度，因为中文的罗马拼音可以有不同的写法："王"可以写成 Wang 或者 Wong，"张"可以写作 Zhang 或 Cheung，"叶"可以写作 Ye 或 Yeh。我们通过投资者的登记地址和身份证号确认身份，但是还有很多人的身份无法证实，因为我们不能完全确认身份。

随着调查的深入，一幅全景图渐渐浮现：中国的精英们大规模使用离岸金融中心持有资产、寻求海外上市、买卖地产、规避内地冗杂的政策和资本管制等。

在这些离岸资产持有者中，至少有 15 位是中国的顶级富豪、国企高管、中国现任或前任领导人的亲属。

接下来，报道进入新的阶段。欧、美和亚洲的记者将有关的发现与各自地区的大背景结合。除了机密文件，我们还综合了数百份公开档案，如公司档案、物业记录、财务披露以及诉讼、监管和犯罪调查的相关文件。

调查小团队迅速铺开调研、采访报道和编辑。大家在不同时区工作，用电邮、电话和 Skype 交流，并协调进行中英文采访。

所有跨文化团队都会遇到沟通问题，ICIJ 也是如此。此外，不同地区的新闻编辑对记者专注在该项目上的时间和日常报道的时间该如何分配也有不同意见。

去年 11 月，北京的一位编辑发来简短的加密邮件说，他们的记者受到当局警告，不准继续报道离岸项目，必须即刻停止与 ICIJ 的合作。

当时恰值中国新一届政府大力打击网络舆论，特别是针对官员腐败的言论。"保护记者委员会"(Committee to Protect Journalist，CPJ)统计，2013 年，中国有32 名记者、编辑和博主入狱。按新闻行业入狱人数计算，中国在全球排名第三，仅次于土耳其和伊朗 。

项目负责人在 ICIJ 美国首都华盛顿的总部商讨，最后决定为了保护身在中国大陆的记者免受报复，不公开他们的身份。

同时，项目组其他成员继续推进报道。他们去函报道涉及的所有政府官员、富豪和相关人员，请其回应。绝大多数都没有回复，这在中国很常见。

1 月 23 日，ICIJ 将会公布离岸金融解密数据库中 37,000 多名来自中国内地、香港和台湾的离岸资产持有人名单。在我们的网站数据库搜索人名，就可以看到与此人相关的离岸网络 。

这样大规模公开华人在避税天堂的秘密数据，史无前例。

离岸金融解密数据库于去年 6 月首次公布，不过大中华区的投资者信息直到这次调查项目结束才公布。保守估计，该地区的离岸资产持有者有 37,000 人。因为数据库里还有很多名字由于没有特定地址，无法确认身份。

ICIJ 希望公众从数据库中挖掘信息，帮我们的记者找出更多新线索和联系。我们会在接下来的几个月继续报道中国精英们和避税天堂的故事。

原文

http://www.icij.org/project/zhong-guo-chi-jin-rong-jie-mi/zhong-guo-chi-jin-rong-jie-mi-wo-men-ru-he-jin-xing-bao-dao

调查中的重要发现有

- **资料显示，至少有五名现任与前任中共中央政治局常委的亲属在英属维尔京群岛和库克群岛等离岸金融中心持有离岸公司，其中包括现任国家主席习近平、上届国务院总理温家宝及李鹏、上届国家主席胡锦涛以及已故领导人邓小平。**
- **普华永道、瑞银集团、瑞信集团等会计事务所和欧美银行扮演了关键性的中间人角色，为中国投资者在英属维尔京群岛、萨摩亚群岛等离岸金融中心开设资产信托（trust）和公司。**
- **发生了多起贪腐丑闻的中国石油业与离岸中心有密切联系。中国三大石油国企中石油、中石化和中海油与 ICIJ 密档中的数十家 BVI（英属维尔京群岛）公司有关联。**
- **中国经济转型为社会主义和资本主义混合体后，成为以隐蔽、避税和方便国际贸易著称的海外避税天堂的主要客户。**

中国离岸金融解密

机密文件披露中国精英的海外资产

By Marina Walker Guevara, Gerard Ryle, Alexa Olesen, Mar Cabra, Michael Hudson and Christoph Giesen
January 21, 2014, 4:00 pm

两万多名中国内地及香港投资者在避税天堂注册公司

美国一家独立新闻组织取得的机密档案和资料库显示，中国高层领导的近亲在加勒比海避税天堂持有隐秘的离岸公司，有助中共精英在海外隐藏巨额财富。

这些文件包括国家主席习近平的姐夫在海外与他人合伙的地产公司注册资料，以及前国务院总理温家宝的儿子、女婿注册的 BVI（英属维尔京群岛）公司。

国际调查记者同盟（缩写ICIJ）获得的密件显示，近 22,000 名中国内地和香港的投资者在离岸金融中心注册公司，其中起码有 15 名包括富豪、全国人大代表、涉嫌贪污的国企高管等知名人士。

文件还显示，普华永道、瑞银集团（缩写 UBS）等会计事务所和欧美银行扮演了关键性的中间人角色，为中国投资者在英属维尔京群岛、萨摩亚群岛等离岸金融中心开设资产信托（trust）和公司。例如，瑞士金融巨擘瑞士信贷集团（简称瑞信）曾协助温家宝的儿子注册 BVI 公司，当时温家宝仍是国务院总理。

有关的档案和数据库来自两家专门为投资者开设离岸公司、信托和银行账户的商业机构，也就是总部设在新加坡的保得利信誉通集团（Portcullis TrustNet）和总部设在英属维尔京群岛的 Commonwealth Trust Limited.

ICIJ 两年前获得这批内含 250 万份文件的离岸密档后，与欧美和亚洲等地 50 多名记者合作，展开为期一年半的跟进调查与采访。ICIJ 与合作的媒体自去年 4 月起发表一系列有关离岸金融中心的调查报道，在多个国家触发当地政府立案调查、高官下台。有关的政府因而修订有关公职人员和企业的财务披露政策。

半年前，ICIJ 开始分析密件中有关中国大陆和台、港的离岸金融资料，今天首度发布初步的分析报告。

资料显示，中国大陆作为世界第二大经济体，对遥远的离岸金融小岛依赖日增。由于隐蔽、免税和方便国际贸易的特点，避税天堂大受中国投资者青睐。中国经济转型为社会主义和资本主义混合体后，已成为海外避税天堂的主要客户。

就 ICIJ 数据库所见，中国投资者所涉及的行业遍及石油、绿色能源、矿产、武器贸易等。

中国法律未规定政府官员公开个人资产。权贵利用平行经济(parallel economy)来避税、隐藏交易。据估计，2000 年以来，流失到境外的资金至少有 1 万亿，甚至可能高达 4 万亿美元。具体路线难以追踪。

美国加州克莱蒙特·麦肯纳学院政治学者裴敏欣认为，中国精英在境内外资产的增长“不一定违法”，但往往与“公众利益冲突”，有“权力寻租”之嫌。”

政府高层的腐败在中国是高度敏感的话题。不少揭露高层领导隐蔽家族财富的记者和要求官员公开财产的公民都受到打击报复。

ICIJ 调查团队的合作伙伴包括香港《明报》、台湾《天下杂志》、德国《南德意志报》和一家中国大陆的新闻机构。去年 11 月，该大陆媒体退出团队，表示受到政府警告，不得发表有关该数据库的报道。为免记者遭到打击报复，ICIJ 决定不公开该大陆媒体的名字。

ICIJ 的团队花了几个月的时间查看密件和离岸金融中心的投资者名单。中国投资者在注册离岸公司时，通常用罗马拼音登记姓名，核实身份不易。要靠档案里注册人所提供的护照和地址来确认身份。但有些注册人没有提供护照和地址。本文没有包括数据库里疑似的“太子党”和官员，因为无法确认身份 。

ICIJ的机密档案还包括 16,000 多名台湾投资者的名单。有关报道将在本周陆续与合作媒体同步发布。ICIJ 将会在本月 23 日公开大中华地区的离岸解密数据库。

红色贵族


邓家贵
国家主席习近平的姐夫


温云松
前国务院总理温家宝的儿子


刘春航
前国务院总理温家宝的女婿


胡翼时
前国家主席胡锦涛的堂侄


李小琳
前国务院总理李鹏的女儿


吴建常
邓小平的女婿


车峰
前中国人民银行行长的女婿


王之
中国前副主席的儿子


王军
中国前副主席的儿子


傅亮
中共元老彭真的四子


叶选基
开国将军叶剑英的侄子


王京京
中共元老王震的孙女


粟志军
著名解放军将领粟裕的孙子

富豪


马化腾
腾讯集团创始人


杨惠妍
中国女首富


张欣
中国SOHO联合创始人、CEO


张志东
腾讯集团创始人


沈国军
中国银泰投资有限公司董事长兼总裁


贾跃亭
乐视网CEO

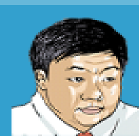

黄光裕
国美集团创始人


杜鹃
国美集团创始人的妻子


卢志强
泛海集团董事长


李金元
天狮集团董事长


戴志康
证大投资集团的创始人


杜双华
日照钢铁控股集团董事长


马建荣
申洲集团的创始人


文一波
桑德国际的创始人


施正荣
尚德电力创始人


周正毅
入狱商人

图表: Chris Zubak-Skees. 插图: Jesús Pérez. 照片: 美联社, 明报, Angélica Rivera de Peña (知识共享署名-相同方式共享), 世界经济论坛 (知识共享署名-相同方式共享) and 白宫



太子党的离岸资产

中共领导人的血亲或姻亲俗称“红色贵族”或“太子党”。

ICIJ 密档显示，至少 5 名中共中央政治局现任或前任常委的亲属曾在库克群岛(Cook Island)和英属维尔京群岛注册公司，包括习近平的姐夫邓家贵、温家宝的独子温云松和女婿刘春航。

邓家贵是习近平大姐齐桥桥的丈夫。他是地产开发商，投资过生产手机和电子设备的稀有金属。文件显示，邓家贵曾与李华和李晓平兄弟合伙在英属维尔京群岛成立卓越通力地产发展有限公司(Excellence Effort Property Development)，邓与李氏兄弟各占 50%股份。去年 7 月，李氏兄弟出价 20 亿美元竞标，拿下深圳两块商业用地，成为新闻焦点。

习近平从 2012 年升任中共中央总书记以来，高调反腐，曾发表讲话要“苍蝇”、“老虎”一起打。但另方面又打击呼吁政府官员公示个人财产的草根运动。

温家宝的独子温云松留学美国，曾与他人合伙成立新天域资本私募基金，专门投资中国市场，2012 年出任央企中国卫星通信集团有限公司（简称“中卫通”）的董事长。中卫通属国资委管理，有望成为亚洲最大的卫星运营公司。

ICIJ 密档显示，温云松 2006 年经瑞信香港协助，成立名为 Trend Gold Consultants 的 BVI 公司，自任唯一的董事和股东。公司于 2008 年解散。

投资者通常设立空壳公司，以便用离岸公司的名义开设银行账户，借此掩盖公司和真正开户人的关系。Trend Gold Consultants 成立的原因不明。

ICIJ 多次联系温云松和其他在文中提到的离岸资产持有者，大多数人包括温都没有回复。瑞信集团的发言人则表示“不予置评”。

不久前，有媒体爆出温家宝女儿温如春（又名常丽丽）的公司与美国金融机构商业往来的一些内情。

ICIJ现在独家发现，名叫Fullmark Consultants的这家咨询公司在英属维尔京群岛成立。此前未见媒体报道。《纽约时报》报道摩根大通（JP Morgan Chase & Co.）曾与Fullmark Consultants签订合同，向其支付 180 万美元咨询费。美国证券监管机构现正对摩根大通借中国高官子女来发展中国市场展开调查。

Fullmark Consultants 的注册方式似有意隐藏与温如春的关系 。温的丈夫刘春航专长金融，曾在投行摩根士丹利（Morgan Stanley）工作。2004 年，刘在英属维尔京群岛注册成立 Fullmark Consultants，自任唯一的董事和股东。2006 年，刘退出该 BVI，同年加入中国银行业监督管理委员会（简称“银监会”）。

资料显示，刘退出后，Fullmark Consultants 的全部股份转移给与温家宝家族关系密切的女富商张玉宏。张是温家宝弟弟温家宏的同事。据《纽约时报》报道，张曾为温家打点钻石、珠宝等生意 。

2005 年 10 月，保得利信誉通向瑞银集团寄送账单，收取为 Fullmark Consultants 签发存续证明（Certificate of Good Standing）的费用，说明这间 BVI 公司和瑞银有商业关系。瑞银就 ICIJ 的查询发声明，表示该集团“了解客户”(“know-your-client”)的规定和处理与政治敏感客户关系的程序是“业内最严格的”，意指不会回应任何的查询。

2011 年，维基解密”披露美国国务院在 2007 年发送的一则密电称温家宝“对家人的活动很反感”。电文说，“只要开价合理，温家宝的妻子和子女可以‘搞定事情’。”“ 温的亲戚“不一定是收受贿赂，（但）他们很可能会收取高昂的‘咨询费’”。温家宝去年结束十年任期，正式退休。

ICIJ 还在离岸密件中发现邓小平、李鹏和胡锦涛等中共前领导人的亲属的离岸公司资料，（密件内容可按链接查看 ）

有些中国问题专家认为，太子党的财富和生意（包括离岸资产）越来越大，会威胁共产党的执政地位。但掌权者自己深陷其中，难以制止。

常驻中国的美国律师史蒂夫·迪金森（Steve Dickinson）说：“如果没法给家人弄个几十亿，当共产党的领导人有什么意义呢？”史蒂夫曾经调查与BVI公司有关的诈骗案。他说，“这个问题规模庞大，对中国有重大的意义。但事实是每个人对此言不由衷或避而不谈。”

中国走向离岸金融中心

上世纪九十年代初，邓小平深化经济改革，中国投资者开始涌向离岸金融中心。

美国乔治华盛顿大学法学院教授Don Clarke（汉名“郭丹青”）认为，中国经济制度改革向国企倾斜，民间投资人特别是创业者遂向离岸金融中心寻求发展。 在“中国特色”制度下，开展对华贸易的西方银行家、会计师和商人，也推动了离岸模式的发展。

美国凯威莱德律师事务所(Cadwalader, Wickersham & Taft)大中华地区业务主管李大诚（Rocky Lee）说：“刚开始采用（离岸模式）时，是我们外国人给这么做的。当时外国投资者普遍不适应中国的法律法规。”

就 ICIJ 数据库所见，中国投资者所涉及的行业遍及石油、绿色能源、矿产、武器贸易等。

90 年代后期亚洲金融危机爆发，中国进一步加紧资本管制，客观上推动了内地人到海外投资。很多人此前已经到当时仍属英国管治的香港成立公司。眼看中国即将收回香港主权，内地投资者担心香港也不安全，便转向更远的离岸金融中心。

于是，英属维尔京群岛成为很多内地人转移业务和资产的最佳选择。

中国政府用税收优惠来吸引外资，也推动了内地投资者使用离岸金融中心。例如，一些中国厂商用“返程投资”(round-tripping)的方式避税：在境外成立子公司，由国内的母公司将在内地生产的产品低价卖给离岸的子公司。母公司由于账上利润少、甚至没有盈利，自然免税。然后再由子公司把产品以高价卖给别的公司,把利润汇回母公司。这部分利润是当作母公司从英属维尔京群岛或香港获得的“外商投资”，也无需向中国政府缴税。

据英属维尔京群岛官方统计，中国和亚洲其他国家地区的离岸业务占当地业务的 40%。1998 到 2002 年英国派驻英属维尔京群岛的总督 Frank Savage 说，BVI 政府向中国当局表示，BVI“管理有序、法律制度健全”，与中国政府建立了良好的关系。

但离岸体系的批评者认为，BVI“无疑”是进行隐蔽交易的天堂。总部在英国的倡导组织 Tax Justice Network 说，BVI 公司“丑闻不断”。因为保密制度给予“BVI 公司极大的自由，随意掩饰违法活动、滥用权力”。

上世纪九十年代在海外成立离岸公司的内地人有中国“八大元老之一”彭真的儿子傅亮。ICIJ 密档显示，傅亮至少持有 5 家 BVI 公司，在 1997 年到 2000 年间注册。其中一家公司 South Port Development 在 2000 年收购了一家菲律宾酒店。傅亮在内地投资游艇和高尔夫俱乐部生意。

离岸服务供应商信誉通公司（Trustnet）曾协助傅亮成立离岸公司。2000 年，信誉通已在中国大陆全面发展离岸公司注册业务，与毕马威（KPMG）、安永(Ernst & Young)、普华永道(Pricewaterhouse)、德勤(Deloitte & Touche)和安信达(Arthur Andersen)全球“五大”会计师事务所在上海开会讨论拓展市场。

ICIJ 资料显示，普华永道通过信誉通，协助 中国内地和港、台投资者成立了 400 多家离岸公司和信托；瑞银集团则通过信誉通，协助内地和港、台投资者成立了 1,000 多家离岸实体。

2006 年，瑞银香港协助当时的中国女首富杨惠妍成立名为 Joy House Enterprises 的 BVI 公司。杨惠妍继承父亲杨国强的地产王国碧桂园，当时净资产约 83 亿美元。 ICIJ 向杨惠妍就离岸公司事宜提问，未获回应。

2007 年，瑞银通过信誉通，协助地产大亨、SOHO 中国创始人张欣成立 BVI 公司 Commune Investment。SOHO 中国在北京重建了很多地标建筑，不久前媒体报道， 张斥资 2,600 万美元购入纽约市曼哈顿区一栋五层的楼房。张通过代表，拒绝回答与 BVI 公司相关的问题。张欣在北京郊区打造的精品酒店“长城脚下的公社”(The Commune by the Great Wall)亦取名 commune （公社）。

天狮集团董事长李金元是 7 家 BVI 公司的董事。这些离岸公司在 2004 年到 2008 年间由普华永道帮助成立。从 ICIJ 文件来看，这些 BVI 公司与李的天狮集团有关联。天狮涉及生物科技、旅游、电子商务和房地产等多个行业。2011 年，李金元的净资产约为 12 亿美元。

2005 年，信誉通的一份“绝密”销售备忘录要求员工加强与瑞信香港的关系，积极示好。鉴于中国限制外资银行进入，信誉通另辟途径。该份备忘录写道：“我们在上海的目标是国际律师事务所和会计公司。” 该公司的的市场攻势收到了成效。2003 年到 2007 年，信誉通在中国大陆、港、台发展的客户数量从 1,500 上升到 4,800。

信誉通还帮助两位现任全国人大代表成立离岸公司。

全国人大安徽省代表韦江宏是国企铜陵有色金属集团董事长。2006 年，铜冠资源控股有限公司（Tong Guan Resources Holdings）在英属维尔京群岛注册成立，韦任董事。铜冠资源控股是铜陵有色金属集团的子公司。2007 年，铜陵集团通过铜冠这间 BVI 公司向智利一项价值 5,000 万美元的铜加工项目投资 1,000 万美元。

腾讯创始人、全国人大代表马化腾也持有离岸公司。2013 年，马以 100 亿美元的身价名列“福布斯中国富豪榜”第 5 位。

2007 年，他和腾讯另一名创始人张志东成为 BVI 公司 TCH Pi 的董事。马的发言人称 TCH Pi 是腾讯集团旗下公司，“与（马化腾和张志东）个人无关。”但这间 BVI 并未见于腾讯的公司文件，成立的目的不明。

利润和腐败

中国染指离岸金融中心以来，经济发生巨变，增长可观，离岸金融中心不只方便了用作“返程投资”，也成为海外投资进入金属、矿产等资源市场的渠道。

支持中国发展离岸金融市场的人认为，离岸金融可以推动经济发展。

“我认为我们应该面对的现实是，中国资本正在走出去。这对我们来说还是有利的，”中国商务部研究员梅新育说，“我当然支持企业在东道国注册。但如果东道国不能提供这种环境的话，在离岸金融中心注册公司，只不过是一个现实的选择。”

William Vlcek是离岸金融著作《Offshore Finance and Small States: Sovereignty, Size and Money》的作者。他认为在中国，官僚主义和政府的干预妨碍国内市场的发展。在离岸公司注册对商业活动有利。

有证据显示，中国一些公司和个人利用离岸公司进行非法活动。

2013 年 9 月，前铁道部高官张曙光承认转移 28 亿美元到海外账户。中国银行发布的一份政府内部报告显示，自 20 世纪 80 年代中期以来，国家公职人员（包括国企高管）转移到海外的公款累计超过 1,200 亿美元，其中一部分通过 BVI 公司转移。

2000 年，“保得利信誉通” 帮助中国远洋集团有限公司成立了 BVI 公司 Cosco Information Technology 。这家 BVI 的董事包括当时的中远洋董事长马泽华和副总经理宋军。宋 2011 年以贪污、受贿、妨害作证被控三罪受审，被指调往青岛分公司后，在英属维尔京群岛成立空壳公司以冒充合作公司。之后把建设青岛中远广场的数百万资金转移到该空壳公司。据新华社报道，宋军挪用公款 600 万美元，收受台湾合作方贿赂 100 万美元。他用非法财产在北京、天津、青岛等地合共购入 37 套房产。宋军的审讯结果没有公开。

中国政府最近严打贪腐成风的石油行业，业内不少高管因为贪污被停职调查。三大国企石油公司中石油、中海油、中石化注册了不少离岸公司。ICIJ 数据库里就有几十个与这三大石油巨头相关的 BVI 公司。

中石油前高管李华林因为“严重违纪”被调查，去年 8 月落马。ICIJ 数据库显示，李是两家 BVI 公司的董事。

有些离岸公司见于母公司的报表，但有些是国企高管以个人名义成立的。中石油下属天然气公司昆仑能源的总裁张博闻、中海油总经理杨华均曾以个人身份成立离岸公司，目的不明。

ICIJ 多次尝试联系中石油和中海油均未获回应。

目前身陷囹圄的中国前首富黄光裕也曾运用离岸公司进行商业操作。黄与妻子杜鹃在 2001 到 2008 年间至少成立了 31 家 BVI 公司。当时他们持有的国美集团是全国最大的电器商连锁。

2010 年，黄因内幕交易、贿赂和操纵股价，被判有期徒刑 14 年。杜也以相关罪名获刑，但二审获改判，当场释放。

黄大部分资产被冻结，但利用离岸金融网络维系他的商业王国。2011 年，黄名下的 BVI 公司 Eagle Vantage Assets Management 竞购英国退役航母，欲打造成高端购物商场。（英国政府最终销毁这艘航母）。

黄光裕目前通过 Shining Crown Holdings and Shine Group 这两间 BVI 公司控制国美集团 30%多的股份。

离岸公司的未来

眼看企业寡头、政府官员和亲属非法敛财，一些中国人不顾安危，奋起质询。

草根组织“新公民运动”运用资讯网络和小规模的示威，向政府争取透明。去年春季，新公民运动创始人、民权律师许志永写道：“党政官员的个人财产都不敢公布，共产党还反什么腐？”

政府随即以“扰乱公众秩序”和“非法集会”罪名逮捕许，除了许，并关押该组织 20 多名成员。在中国，政府通常用这类罪名让异见分子沉默。

官方甚至惩罚揭露中共高层近亲资产情况的外媒。《纽约时报》和彭博新闻社报道太子党在国内持有的资产后，网站被中国政府屏蔽。驻华记者延续签证遭到延误。

英美和一些国际组织此前对离岸金融中心一直抱放任態度。直至离岸金融中心客户泛滥，方著手改革。相比之下，中国政府对改变离岸体系的呼声越来越小。

今年以前，中国的税法不要求申报境外资产，这漏洞使国人很容易借离岸来营运。 北京一位李姓公司法律顾问说：“中国的决策者没想到会有这许多钱流失到海外。”

当局正著手控制流入离岸金融中心的私人财产。今年元旦生效的法规规定国民要申报海外金融资产。

改革离岸体系的力度可能会对中国目前的改革有重大的影响。中国不仅是全球经济发展的重要市场，也是离岸金融中心的重要客户。

去年，200 多名银行家和离岸金融专家参与了一个以亚洲地区为主的业界意见调查。调查发现，这些高管认为，“与中国有关的需求”是离岸市场增长的主要动力。一名 BVI 离岸服务公司的主管在调查中写道：“未来五年，中国是我们最重要的客户市场。”

原文：
http://www.icij.org/project/zhong-guo-chi-jin-rong-jie-mi/ji-mi-wen-jian-pi-lu-zhong-guo-jing-ying-de-hai-wai-zi-chan

----

机密档案表明中国石油贪污或与避税天堂有关

@ Get email updates on *Secrecy for Sale*, ICIJ and other Center for Public Integrity projects.
Click here to sign up
for our email newsletter



By Alexa Olesen and Michael Hudson
January 22, 2014, 4:00 pm

个人控告石油巨头，突出离岸中心对中国经济的影响

随着中国经济腾飞，孙天罡的离岸游戏也日益出神入化。

他在开曼群岛、百慕大和英属维尔京群岛注册了几十家离岸公司，赚了大笔钱。生意遍及酒店、电器和食品包装行业，最后更成为石油大王。

他喜欢离岸公司的方便省税，隐蔽不为人知。他说， 只花几百美元就可以注册一家 BVI（英属维尔京群岛）公司，得到"很强的屏蔽效应"。公司表面上由一些人出面操持，真正的幕后老板不为人知。

孙天罡在访问中对记者说"万一出了诸如诈骗等问题，可以把公司关掉，一走了之，否认与问题有任何关连。国内很多人就是这样。"

但加勒比海避税天堂和离岸隐蔽的种种好处是双刃剑，伤人也不利己。

孙说，他被对手用离岸公司盗取了大量资产, 吞掉他在新疆的投资，价值几十亿美元的输油管道全部股份，他不得不告到美国法院。

孙天罡向洛杉矶联邦法院控告国企中国石化和中国的公安机关串通，非法拘禁他长达五年; 并且在他被关押期间，中石化伙同孙的员工抢走他用来控制大部分石油资产的离岸公司。

2013 年《财富》杂志榜单世界 500 强排名第四位的中石化 -- 前三名是壳牌石油、沃尔玛和埃克森美孚—向美国法院要求撤销这宗定于今年三月开审的诉讼，理由是案子的管辖权在中国。再者，即使确有孙所说他的离岸公司被转到中石化名下的情况，也没有发生他所称的恐吓、绑架、虐待等事宜。

记者多次联系中石化都没获回应。

孙天罡的大起大落反映了以英属维尔京群岛为代表的避税天堂在中国市场扮演的隐蔽角色。该案也显示，在世界第二大的中国经济体系中，离岸金融中心和中国石油业以及其他行业贪腐激增的关联。

成立离岸公司已成为中国企业和商家的常规，中国的贪腐案也常有涉及避税天堂。

中国银行发布的一份内部报告显示，1990 年中期以来，国企雇员及政府官员从中国转移了 1,200 多亿美元到海外。报告称，其中通过英属维尔京群岛等离岸金融中心转移的数额可观。

国际调查记者同盟（ICIJ）的密档显示，贪腐案频发的中国石油业是避税天堂的常客。

密档还显示，离岸金融中心和中国石油三巨头中石化、中石油和中海油关系密切。从 1995 年到 2008 年，中国的石油公司及其高管在英属维尔京群岛、库克群岛等地成立了几十家离岸公司。

这些石油公司以子公司的形式成立离岸公司，在母公司下属的上市公司的年报作出过披露。但看来也有很多离岸公司没有公开披露。这些国企有否按官方规定向上级政府提交内部报告，不得而知。

没有证据表明，石油公司及其高管有不法行为。但离岸公司的隐秘性使人无从知道其成立的目的，也无法得知高管设立海外公司究竟是公司行为还是当作个人资产。

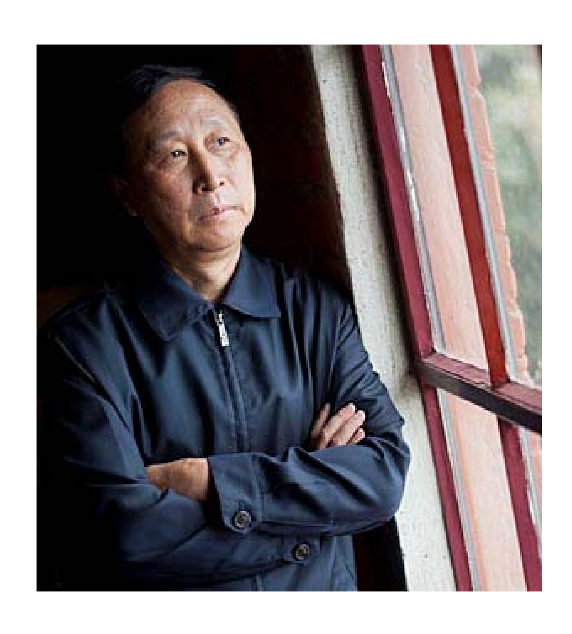
中国上述三家石油公司都没有回应 ICIJ 的查询。

ICIJ 取得的密档包括与孙天罡控告中石化有关的离岸公司资料。资料显示，孙被拘禁时，他一名下属的妻子更改了和石油管道项目有关的离岸公司的名字。

孙现在控告这对员工夫妇联合中石化的高管和执法部门官员，“精心策划以打垮孙天罡的商业王国。”

过境

2005 年 8 月一天，以港为家的孙天罡一如往常地过境回深圳的公司。不料一过境就被逮捕。孙说公安没收了他当时所有的财物—一辆奶白色奔驰轿车、用作员工薪水的 4 万美元现金 、两部手机、皮带、衣服和鞋子。



Oil executive Sun Tiangang is suing Sinopec. Photo: Michal Czerwonka

两天后，不明就里的孙天罡在 6 名公安押送下，登上飞往东北长春的民航班机。他坐在最后一排，双腿带着镣铐，同机乘客注目。

其后五年， 孙在牢中度日，两度被控贿赂和挪用公款，但最终罪名不成立。

尽管孙在美国的控告书声称被下属变卖了大部分资产，包括石油管道公司和香港的住所，他显然已经收回一部分的财产。记者最近在美国加州南部孙的律师的办公室采访他。他当时驾驶白色奔驰。公开的资料显示，2013 年首九个月，孙花了 25 万美元游说美国政府就人权问题向中国施压。

孙精力充沛，与人握手时很柔和，笑声有感染力。他在东北沈阳长大，第一份工作是自来水检测员，当时月薪不超过 5 美元左右。因为想赚钱，转到日本贸易公司做联络员。之后发展迅速，投资深圳的罗湖大酒店。

孙说：“（我）一开始是做贸易，然后搞房地产， 也搞酒店和电子。对中国人来说，改革开放就是什么赚钱做什么，像苍蝇一样，到处去做，找机会。就是这样。（像）邓小平说的‘摸着石头过河’。 ”

中国税制复杂，资本控制严格。离岸金融中心让投资者拥有灵活的所有权结构、货币兑换简便、方便在海外市场上市。孙的商业版图不断扩大，自然地进入了离岸世界。

离岸公司给了孙更多的空间。2001 年，他的石油管道公司反向购并（reverse merger，港称“借壳上市”），无需担心太多监管审查。

孙把控制新疆输油管道的 BVI 公司注入他持有 60%股份的香港上市公司“百姓食品”（PNF Food Holdings Limited）。合并后的新公司更名为“捷美（香港）控股有限公司”(GeoMaxima (HK) Holdings Limited)，然后把食品业务剥离。

" 用 BVI 很方便、很容易。在香港注册公司的话，香港证监查得很严。"

当时 BVI 公司还不能直接在香港上市；内地公司要经中央批准方可在港上市，但难度很大。

孙说，捷美的律师和会计师“设计了这个方案，所以我们可以越过法律屏障。”

新疆的资产当时是孙天罡最大的赌注和赢资。但现在看来，独立的民营企业想在国企垄断的石油行业出头几乎不可能。

隐秘力量

中国的石油产业是独立而隐秘的世界，金钱与政治交缠。

中石化和中石油 2013 年被美国《财富》杂志评为“ 全球企业 500 强”前五名。中海油是中国第三大的石油天然气公司。

他们坐拥超过数十亿美元计的资产，被视为其中一个最腐败的国企垄断行业。

2009 年，孙天罡首次就石油管道项目的纠纷控告中石化。当时，中石化董事长陈同海因涉嫌受贿 2,800 万美元被判死缓。

很多中国高官来自石油系统，与石油业的关系千丝万缕。前公安部部长周永康在 2007 年晋升为政治局常委前，在石油部门待了 30 年。(注：盛传周永康即将被起诉，事件的规模远远大过薄熙来案。大量关系人物会受到株连，令他的关系网，包括石油业官场圈子面临崩溃。)

中国政府去年开展反腐运动，打击与周关系密切的官员和他隶属中国石油天然气集团公司（CNPC）时的亲信。CNPC 是香港上市公司中国石油天然气股份有限公司（PetroChina Co）的母公司。

目前至少有五名中石油高管被开除，包括曾任周永康私人秘书的前副总裁李华林、以及前董事长蒋洁敏。蒋在去年升任国资委主任后不久即被撤销公职。此外，起码有两名中石油子公司的高管被扣查。

对中石油案的调查似乎才刚开始，暂无迹象表明有关的腐败指控涉及离岸公司。

不过，上述的国企贪腐案仍然与避税天堂有关。中国银行 2011 年的报告显示，有些中国上市公司和国企高管透过英属维尔京群岛和其他避税天堂开立虚假发票。

报告称，贪腐的高管使用离岸金融中心越来越得心应手。

报告称：“起初，有关公司的管理层通常与外国合伙人联名注册离岸公司；但现在，许多中国高管已经有了自己的‘皮包公司’（也叫“壳公司”）” 。

BVI 关联

距北京约 13,500 公里的英属维尔京群岛人烟稀少，是最受中国投资者青睐的离岸金融中心。维岛政府统计，有四成离岸公司业务来自中国和其他的亚洲国家和地区。

专长离岸公司及信托资产破产诈骗案的当地律师 Martin Kenney 说："中国商人想注册离岸公司时，他只是说'我要一个 BVI（英属维尔京群岛）公司'。"

ICIJ 数据库中的石油高管名单里有中石油子公司昆仑能源董事长张博闻。张去年 12 月起任董事长，是 BVI 公司 Adept Act Enterprises 唯一的董事和股东。公司于 2006 年注册，2008 年解散。

中海油的首席执行官杨华也有一间 BVI 叫 Garland International Trading Company Limited。同样是该公司唯一的董事和股东。杨华的同事、中海油执行副总裁方志是两间 BVI 公司 Xin Yue Lianping Company 和 Xin Yue (BVI) Company 的董事和股东。

ICIJ 曾联系昆仑能源和中石油，要求评论张博闻持有 BVI 公司的事宜，但没获回应。中海油也没有就杨华和方志持有 BVI 公司事回应记者的询问 。

ICIJ 的密档里还有两家规模较小、与中石油腐败案有牵连的公司，分别是香港上市的惠生工程技术服务有限公司（简称"惠生工程"）和中旭投资有限公司。惠生工程是中石油的供应商，去年九月停牌，宣布受中国当局调查，被取去账本和记录，部分银行户口被冻结，惠生工程称，董事长华邦嵩正协助官方调查。ICIJ 的密档显示，华邦嵩 2003 年在 Commonwealth Trust Limited 公司的帮助下，成立三家与惠生有关联的 BVI 公司。Commonwealth Trust Limited 是一家在英属维尔京群岛成立的离岸机构服务商 。

根据在惠生工程的年度报告，其中一个 BVI 公司（惠生集团控股公司）是惠生工程的控股公司。其他两个 BVI 公司的目的并不明朗。

惠生工程在给 ICIJ 的回复里说除了其年度报告和其他披露文件之外，公司不会补充其他信息。

受牵连的还有为中石油管理加油站的中旭投资有限公司。该公司董事长吴兵去年八月被拘留调查。《财新》杂志说，退伍军人赵明是中旭北京分公司股东 。ICIJ 的密档显示，赵明于 2007 年成立 BVI 公司 Eagle Energy (International) Limited，目的不明。

ICIJ 曾寄快递到赵明最后为人所知的地址询问，该信被原封不动地返回。

孙天罡的斗争

孙天罡和当时刚成立的国企石油公司中国新星石油合作开发新疆石油项目。新星石油当时获政府批准开采新疆塔河油田。孙获邀参与建设和运营石油管道的工程，是个高风险项目。此前，竞争对手中石油公司曾花了六年时间，无功而退。

"那地方很难搞，四周只有沙漠，"孙说。"我之所以能够拿下这个机会，因为非得啃骨头才能捞到点油水。"

根据孙天罡在洛杉矶联邦法庭的诉状，输油管运营第一年就赚了 700 多万美元。

2001 年，孙成立 BVI 公司，打算把输油管业务上市来扩大石油生意。 孙本想用香港上司公司捷美收购那间 BVI。但根据港交所规定，他不得同时持有捷美和那家 BVI。他于是把这间 BVI 转到生意伙伴名下。

中石化收购中国新星石油后，成为孙在新疆项目的合作伙伴。但很快就出了事。虽然孙的公司依约享有塔河地区 20 年的独家石油开采权，但孙说中石化违约另建输油管，把他的油引到中石化那里。

孙先后在香港和北京控告中石化。孙说他到中石化北京总部谈判时，被律师指着鼻子说："你最好想清楚点。你去共产党的法庭告共产党的企业。你有可能打赢吗？"

几个月后的 2005 年 8 月，孙在深圳边境被拘留。

被拘留几个月后，捷美董事会宣布撤销孙在北京对中石化的控告。其后几年间，孙说他的资产被员工瓜分了。他在洛杉矶联邦法院的诉状中称员工伪造文件，抛售他的物业和拍卖了其他资产。

要抢走持有孙天罡上市石油管道公司大部分资产的BVI公司就更容易。那间BVI由孙的生意伙伴代为持有。孙最近说他不能确定代持人是谁，但在他被拘留以前，代持人肯定不是他前下属张宇平之妻刑晓晶。但ICIJ获得的密档记录显示，刑曾持有过该公司，但文档显示两个互相矛盾的日期，分别是 2001 年 2 月 26 日和 2005 年 8 月 31 日。密档还显示刑 2007 年将BVI公司的名字改成鸿昌中国有限公司(Hong Chang China Limited).

鸿昌中国目前仍在经营，但孙根本插不上手。

2007 年，孙在大陆被控合同诈骗、虚假出资、行贿和挪用资金四项罪名。控方其后撤销控告 。

2009 年，孙第二次被起诉受审，罪名是挪用资金和行贿。法院没有判决，延期再审，没有判决。在中国罕见公诉一再失败的例子。但公诉人无法将被告定罪的原因不明。

2010 年末，孙从拘留中心获释，案子尚未尘埃落定。六周前，同被羁留的捷美副总经理师林华死于脑溢血。

孙又被软禁了两年。他住在北京一间出租公寓，被 24 小时监控，没有电话。妻子只能在受限制的情况下探访。孙只能在官方人员陪同下偶尔外出。2012 年 3 月，第二次起诉正式撤销，孙重获自由。

孙一直在找被指抢走他 BVI 公司的刑晓晶，但徒劳无功。记录显示，她在香港拥有一间价值 180 万美元的公寓，坐落在高档小区的 20 层楼，可远眺维多利亚港。

最近有记者到刑的物业探访，但没有人在家。邻居不清楚住客的身份。ICIJ 留在刑信箱的询问函件也没有得到回复。

原文：
http://www.icij.org/project/zhong-guo-chi-jin-rong-jie-mi/ji-mi-dang-biao-ming-zhong-guo-shi-you-tan-wu-huo-yu-bi-shui

---

秘密文件揭示离岸金融对全球的影响

@ Get email updates on *Secrecy for Sale*, ICIJ and other Center for Public Integrity projects.
Click here to sign up
for our email newsletter

By The International Consortium of Investigative Journalists
January 21, 2014, 4:00 pm

• 项目简介
ICIJ 对离岸金融中心的系列调查报道从一个移动硬盘开始。
2012 年 11 月，ICIJ 总监 Gerard Ryle 结束对澳大利亚 Firepower 公司长达三年的调查，涉及离岸金融中心和公司诈骗。后来他收到一个装有大量离岸金融数据的移动硬盘。
硬盘装有的 250 万份缓存文件详细记录了 170 多个国家的个人和公司持有的 12 万间离岸实体，揭露深藏在离岸金融中心背后的政客、富豪和骗子。
这是新闻媒体第一次掌握如此大量的离岸系统内部资料，规模是维基解密（Wikileaks）2010 年发佈美国国务院洩露文件的 160 倍。
ICIJ 将移动硬盘交给哥斯达黎加《民族报》（La Nación）的调查记者团队分析。他们发现硬盘裡有上百万个不同格式的数据 。关係数据库(relational databases)有 320 多个杂乱的表格，没有原始文件说明数据库的关联 。
这个神秘的移动硬盘有 260 千兆字节(Gigabyte)的有效数据，包括四个大数据库和 50 多万条文字、PDF、Excel 表格、图片以及网页格式的文件。经分析，这些数据来自十个离岸金融中心，如英属维尔京群岛、库克群岛和新加坡，包括 12.2 万间离岸公司和信託、近 1.2 万间秘书公司的文件和 13 万条离岸公司注册信息。
所有小数据库来自两个较大的独立数据库，分别包含两间离岸中介公司—总部在新加坡的保得利信誉通(Portcullis TrustNet)和总部在英属维尔京群岛的英联邦信託有限公司（Commonwealth Trust Limited） 过去三十多年的内部资料。它们帮助成千上万的个人和公司注册离岸实体、设立隐蔽银行账户。
洩密文件披露在离岸金融中心如英属维尔京群岛、库克群岛等地注册离岸公司和信託的人有美国医生、希腊中产农民、独裁者的家人和亲信、华尔街的诈骗犯、东欧和印尼的亿万富翁、俄罗斯企业高管、国际军火商以及一间由虚假董事挂名的公司。（该公司在伊朗核发展项目中被欧盟列为欺诈公司。）
洩密文件包含现金支付记录、离岸公司注册日期、公司和个人关联等信息，显示离岸金融隐蔽性如何在全球范围内被广泛运用。有钱有势的人利用离岸金融中心避税，无论对发达国家还是落后国家，这都滋长了腐败，带来经济灾难。
• 报道过程
几十名记者参与国际调查记者同盟（ICIJ）对离岸金融秘密的调查报道计划，查阅数百万洩露文件和数千个名字。
来自 46 个国家的 86 名记者运用高科技数据解析和实地报道的方法搜索了近 30 年的邮件、账本和其他文件。
加拿大皇后大学的法学教授和税法专家 Arthur Cockfield 说：“我第一次见到这样的报道。（离岸金融）的秘密世界终于被公之于众。”他在接受加拿大广播公司（CBC）访问时翻看了洩密文件,他说这让想起经典电影《绿野仙踪》的一个场景：“他们再次升起幕布，这时你看到在幕后操纵神秘机器的巫师。”
• 意义
流入离岸金融中心的资金，无论是否合法，属于个人还是公司，规模都庞大到足以威胁世界经济稳定、恶化国家关係。例如大量俄罗斯资本涌入避税天堂塞浦路斯，导致本地银行资产膨胀。这个离岸金融岛国的骗税行为和银行业崩溃使希腊财政危机雪上加霜，加深整个欧洲持续不断的金融危机。
反腐斗士认为离岸金融中心的保密性违背法律和秩序，迫使老百姓多缴税，填补本国流失到离岸金融中心的财政收入。多项研究估计全球金融犯罪产生的国际间资本来往每年高达 1 万亿至 1.6 万亿美元。
• 发现
罪犯和寡头
ICIJ 在过去 15 个月的调查发现除了完全合法的交易，离岸金融世界提供的保密服务和鬆散的监管助长了诈骗、逃税和政治腐败。
根据我们掌握的文件资料，使用离岸金融中心的人包括：
- 与俄罗斯 Magnitsky Affair 有关的个人和公司。该税务诈骗丑闻导致美俄关係紧张，还令俄罗斯政府下令禁止美国人领养俄罗斯孤儿。
- 一名委内瑞拉交易员。他被指利用离岸公司向以美国为据点的庞氏骗局。他还利用离岸公司向委内瑞拉政府官员行贿，金额高达数百万美元。
- 一名从阿塞拜疆政府获得数十亿美元的建设合同的商业巨头。 他在该国总统伊利哈姆. 阿利耶夫(Ilham Aliyev)的女儿们秘密持有的离岸公司中担任董事。
- 印尼几名和已故独裁者苏哈托有关的亿万富翁。苏哈托在当政几十年间让精英阶层迅速致富。

这些文件还给一些悬桉和不明去向的金钱提供的调查新线索。

菲律宾官方在得知 ICIJ 确认已故菲律宾独裁者费迪南德．马科斯(Ferdinand Marcos)的大女儿玛利亚(Maria Imelda Marcos Manotoc)是一间英属维尔京群岛信託公司的受益人之后，很希望查出这间信託公司的资金来源是否是玛利亚父亲贪污的 50 亿美元。
菲律宾一位叫 Manotoc 的省长拒绝回答关于该信託公司的任何问题。

原文：
http://www.icij.org/project/offshore-china/mi-mi-wen-jian-jie-shi-li-jin-rong-dui-quan-qiu-de-ying-xiang

----

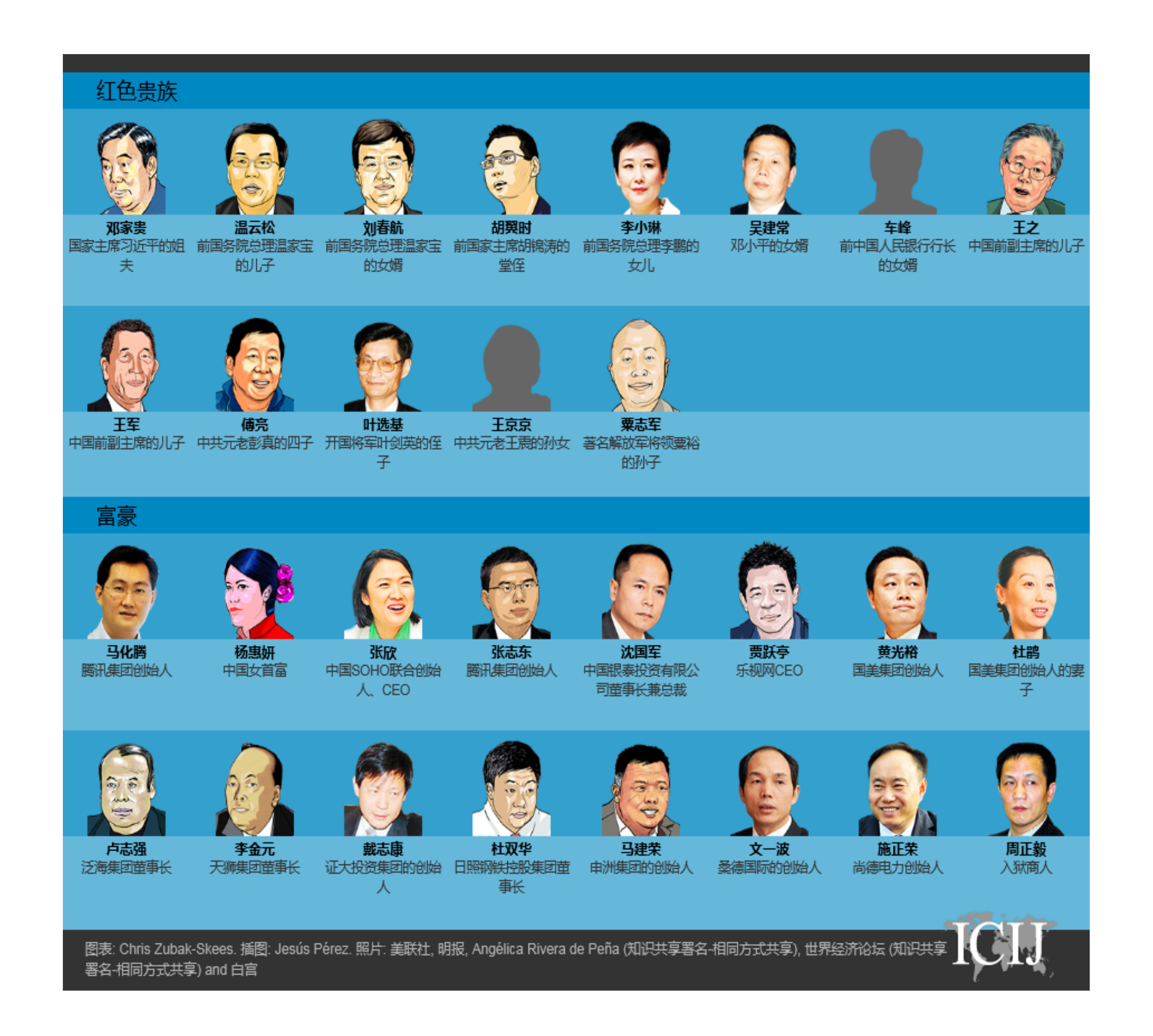
中国：谁在使用离岸避税天堂

@ Get email updates on *Secrecy for Sale*, ICIJ and other Center for Public Integrity projects.

Click here to sign up
for our email newsletter

By Chris Zubak-Skees
January 21, 2014, 4:00 pm

ICIJ 密档显示， 中国高层领导人的亲属和富豪出现在几万名大中华地区的避税天堂用户，名单中，探索这些人与中国官员以及离岸经济的关联



图表: Chris Zubak-Skees. 插图: Jesús Pérez. 照片: 美联社, 明报, Angélica Rivera de Peña (知识共享署名-相同方式共享), 世界经济论坛 (知识共享署名-相同方式共享) and 白宫

原文
http://www.icij.org/project/offshore-china/zhong-guo-shui-zai-shi-yong-chi-bi-shui-tian-tang

中南海对决摊牌 江派“离岸解密”真实目的曝光

近日，“离岸解密”成为媒体与网络的热词，由美国“国际调查记者同盟”（ICIJ）公布的至少 5 名中共高层官员家属透过海外离岸金融中心持有立离岸公司，隐藏巨额财富是最被关注的焦点，消息亦震惊中南海。来自北京的消息称，是江派在背后策划喂料海外媒体，目的是恐吓现任当权者，要死大家一起死，此次仅是一个放料，而真正的杀伤性爆料还在后面。

中共六大最有权势家族上榜 独缺江派三巨贪

1 月 21 日，总部位于美国华盛顿的国际调查记者同盟（ICIJ）公布了一份它收到的秘密资料，内容显示至少有 5 名现任或前任中共中央政治局常委的亲属在英属维尔京群岛和库克群岛等离岸金融中心持有离岸公司。

报告中点名的中共现任或前任政治局常委及其亲属包括：中共当下体制内最有权势的六个家族和人物，除了习近平之外，分别是：胡锦涛、温家宝、邓小平、王震和叶剑英。

报告还称，超过 21,000 名中国大陆和香港、台湾的投资者在离岸金融中心注册公司，其中至少包括 15 名中国富豪、全国人大代表以及深陷贪腐丑闻的国企高管。目前报出的名单中只有旺旺集团总裁蔡衍明是台湾人。

据悉，此份名单是于 2012 年 11 月，一位匿名人士提供，总量为 260GB 的秘密金融文件移动硬盘。ICIJ 称，在这离岸金融秘密文件中，大中华区所占比例最大，所以单独成立调查组，把重点发在中国大陆。

但是，令人蹊跷的是，诸多高官太子党卷入“离岸”丑闻，惟独江泽民、曾庆红和周永康等江系巨贪缺席。外界认为这一选择性放料的背后，折射当下中共高层博弈的激烈程度。

消息：江派喂料　同归于尽　杀伤性料在后面

北京的消息指，此次消息是由江派阵营喂料海外媒体，目的是恐吓习近平，要死大家一起死，并且以此威逼中共体制内的六大家庭，使他们之间内乱，设法让这些家族给习近平目前所为造成压力。

消息还称，江泽民阵营在威胁，后面还有更加详尽和实质性的料。如果习近平再碰触法轮功，可以让六大家族一夜间在全世界被彻底曝光，要死一起死。

因此，此次放料只是一个预先恐吓，真正的重料还在后面。

注册离岸公司已非新鲜事　蔡衍明声明其合法

在富商圈子中，在海外注册离岸公司并非是一件新鲜事，目前已经非常普及，许多有进出口生意的公司都会如此做法。

据台湾媒体报导，在此份离岸解密曝光之后的两天，台湾旺旺集团总载蔡衍明特别发表署名声明，证明自己的合法性。

他在声明中称，请不要针对 12 家被 ICIJ 点名的企业集团，不分是非，不辨黑白地一律打成“逃税、避税、对不起台湾的罪人”。在台湾赚钱，当完税后汇到境外投资或置产，是合法的。

江泽民集团为免清算最后拚死挣扎

此次“离岸解密”事件正是发生在周永康案持续发酵，呼之欲出之际。

去年年底，江泽民集团迫害法轮功的主要人物之一，610 办公室主任、原公安部副部长李东生的落马，引发江派恐慌，随后利用陈光标在纽约上演“逼宫”闹剧，抛出所谓天安门自焚伪案中的 2 母女在台上“现丑”，但是由于法轮功真相在海外广传，江派此招不仅没有得到海外媒体的“同情”，却是质疑声一片，大陆媒体更是禁声一片，一言不发，至此这场“逼宫”流产。之后，狗急跳墙的江派抛出了“离岸解密”，发出要死大家一起死的信号。

中共江泽民集团与现任当权者拚死决斗的原因，也是最核心问题就是迫害法轮功，特别是活摘法轮功学员器官的罪恶，江泽民在 1999 年发动对法轮功的迫害后，却发现中共高层中部份人对迫害消极甚至抵制，使得江泽民一直恐惧在下台后遭到清算。

周永康是紧跟江泽民迫害法轮功的元凶之一，有消息称目前已被习近平的亲信看管，只待官方择时公布。这是江派最害怕的时刻，因此一直在不断搅局，威逼习近平，欲将周永康以贪腐草草定罪了之，如果一旦触及到法轮功问题，江泽民与曾庆红就会成为下一个阶下囚，这是江派最害怕的事情。

Email订阅禁闻 来源：大纪元

江系 3 巨贪诡异缺席“离岸解密” 中南海短兵相接(图)

作者：　杨天姿



日前，外媒纷纷转载国际调查记者同盟（ICIJ）披露的中共高层家族离岸账户。资料显示，至少有五名现任与前任中共中央政治局常委的亲属在英属维尔京群岛和库克群岛等离岸金融中心持有离岸公司，其中甚至包括已故领导人邓小平。但是，外界都发现其中有蹊跷，诸多高官太子党卷入“离岸”丑闻，惟独江泽民、曾庆红和周永康等江系巨贪缺席。显而易见，这一选择性放料的背后，折射当下中共高层内斗已趋于白热化。

中共权贵的“离岸”资产调查 是谁举报的？

2012 年，一名匿名人士向位于华盛顿的国际调查记者同盟（ICIJ）发送了总共 260GB的秘密文件。这便是“离岸解密”项目的开始。由于数据过于庞大，国际调查记者同盟决定，邀请全球记者一道进行整理。参与这一项目的有《南德意志报》、北德意志电视台以及 其他国家的 50 多个媒体机构伙伴，其中包括香港《明报》。

国际调查记者同盟收到揭密金融文件后，成立了“离岸解密”的调查报道项目。“离岸解密”（Offshore-Leaks）原指全球金融机构在避税天堂生意运作的秘密数据。

密档里有将近 22,000 名中国大陆地和香港的离岸投资者，其中至少包括 15 名中国富豪、全国人大代表以及深陷贪腐丑闻的国企高管。密档还包括了 16,000 名台湾离岸投资者的资料。

发生了多起贪腐丑闻的中国石油业与离岸中心有密切联系。中国三大石油国企中石油、中石化和中海油与 ICIJ 密档中的数十家 BVI（英属维尔京群岛）公司有关联。

ICIJ密档中关于中国大陆和香港的离岸投资者资料是首次发布。

诡异的是，在目前公布的名单中却不见江泽民、曾庆红和周永康等的名字，外界纷纷表示：“5 常委家族的海外巨富，到底是谁举报的？”

中共红色世袭权贵 江泽民涉 1 兆 2 千亿金融贪污案

中共内部的红色贵族，贪欲无止境者大有人在，贪腐早就“驰名中外”的当属前中共党魁江泽民家族。此前，接近北京高层的消息说，中纪委正在追查中国证券市场有史以来第一大案：涉案金额高达 1.2 万亿人民币的招沽权证案，直接将江泽民、贾庆林、黄菊、江之子江绵恒、外甥吴志明等卷入其中。此案使得约 50 多万大陆股民倾家荡产、血本无归，直接损失 228 亿元人民币，间接损失 500 多亿元人民币。

此案案发于 2007 年，因中共高层内部的讨价还价，对这桩丑案的调查在 2008 年之后一度被搁置。被掩盖 5 年后，在薄熙来落马，江系周永康等受挫失势后，中纪委再追查该案。

1992 年江泽民手握党政军大权后，其子江绵恒“闷声大发财”，因此江绵恒获“中国第一贪”的头衔。江绵恒涉及多起震惊国际的中国重大贪污要案。1994 年，江绵恒用数百万人民币“贷款”买下上海市经委价值上亿元的上海联合投资公司，开始了他的“电信王国”生涯。江绵恒涉足上海很多重要的经济领域，很多国企落入江绵恒私囊。

近年来轰动国际的中国多起重大贪污案，如“周正毅案”、“刘金宝案”、“黄菊前秘书王维工案”等都涉及到天文数字的贪污受贿、侵吞公款，都与江绵恒有关。江绵恒与台商王永庆的儿子王文洋合作搞宏力微电子公司，但王文洋私下表示，他一分钱都没有出，64 亿美元均是江绵恒的。

据《中国事务》透露：“江泽民在瑞士银行存有 3 亿 5 千万美元的秘密帐户；在印度尼西亚的峇厘岛买的一栋豪宅，1990 年代的价值就值 1 千万美元，由前外长唐家璇替他办理。”

2005 年前中国银行香港总裁刘金宝因贪污罪被判死缓。香港媒体披露，国际结算银行在 2002 年 12 月发现一笔无人认领的中国外流资金，达 20 多亿美元，刘金宝在狱中招供，这笔钱是江泽民在十六大前夕为自己准备后路而转移国外的。

周永康家族掌控国企巨资曝光

此前，美国《财富》公布“世界 500 强”榜单，而且公布了 2012 年中国 500 强排行榜。其中，中石化蝉联榜首，中石油位居该榜第 2 名。中共中央政法委书记周永康家族掌控中国石油行业，非法获得庞大经济利益，已被海外媒体广泛曝光。

周永康在石油行业任职 38 年，并担任中国石油天然气公司总经理。90 年代，他在苏丹开发成中国一个主要的供油国中扮演了重要角色。他的个人财富仍是个被严加掩盖的秘密。

维基解密（WikiLeaks）曝光的一份 2009 年的美国外交电文评估显示，周永康和儿子周斌等同伙控制着中国的石油庞大的利益。

四川和中石油的信息源称，目前，周永康的儿子周斌控制中国中石油系统，促成了重庆和四川高层官员的众多升迁。但据海外中文媒体报道，周永康的儿子周斌仅在原重庆市委书记薄熙来的帮助下，就积累了 200 亿元人民币的财富。

周永康的“黑”在国际上很有名气。2012 年 1 月，英国《每日邮报》评选出中国十大“黑领人物”，周永康被评为十大“黑领人物”之一，成为中共政治局常委级人物里唯一上榜者。对中国“黑领人物”的定义是：“他们的脸色是黑的，汽车是黑色的，衣着多是黑色的，他们的收入、生活、工作都是黑色的（隐蔽的），但却控制着中国的经济与社会命脉。”

曾庆红家族贪腐惊人

美国《外交政策》杂志网站5 月 30 日曾发表《悉尼晨锋报》驻北京记者加内特（JOHN GARNAUT）的长篇报导称，曾庆红的儿子曾伟利用权力化公为私，一次性侵吞 90 亿美元的国有资产。

文章披露，经过数年的权力交易，曾庆红的儿子几乎取得了中国经济各个领域盈利的丰厚合同，从煤矿到股市到百货商场，他积累了大量的金钱，并买下澳大利亚价值 3,200 万美元的豪宅，这是当时澳洲最昂贵的豪宅，也是澳洲房产交易史上第三昂贵的豪宅。

曾任中国人民解放军军政大学副主任的军内老干部辛子陵，曾经在海外媒体上实名发表文章，公开举报前国家副主席曾庆红的重大腐败行为。辛子陵文章披露，2006 年，曾庆红的儿子曾伟从银行贷款 7 千万，在山西太原买了一座煤矿，然后通过一家有关系的评估公司，将其评估到 7.5 亿人民币，而后再由山东最大国有企业鲁能集团出资 7.5 亿收构了该煤矿。通过几次这样的反复操作，本来没有拿出一分钱的曾伟，像变魔术一样，手上有了 33 亿元。

然后，他竟然直接以这 33 亿元，买下了账本净值 738.05 亿元，实际价值 1100 亿甚至更多的山东鲁能 91.6％的股权。

外界质疑：江曾两大家族没有离岸资产，谁会相信？曾任中共政法委书记、现已遭当局扣查的周永康更不用说了，看来中南海的权力斗争已经进入短兵相接的阶段。中共恐怕要在你死我活的内斗中自行消灭自己。

来源：　看中国

江派发“死亡威胁” 习近平手中有“杀手锏”

日前，披露中共高层家族“离岸”丑闻的《中国离岸金融解密》被传的沸沸扬扬，但蹊跷的是，此前不断被外媒曝光惊人贪腐的江泽民、曾庆红和周永康等家族却罕见缺席此次名单，令外界质疑这是一次选择性放料，折射的是江泽民集团在政治颓势 、正全面走向溃败之际，实施此前周永康曾发出的“同归于尽”的死亡威胁。

去年年底，前中共政法委书记周永康的心腹——前中共公安部副部长李东生被迅速拉下马，而且现任政府第一次公开李东生的隐秘头衔“610”办公室主任，隐晦暗示其下台与迫害法轮功的组织有关，埋下日后升级罪名的伏笔，也点了江泽民集团的死穴。

迫害法轮功的滔天罪恶被清算是江泽民最害怕的事情，因此大陆奸商陈光标带着秘密任务来到美国纽约，重炒 13 年前的“天安门伪案”，企图引发外媒对此事的谴责而将消息“出口转内销”，在迫害法轮功的问题上捆绑现任政府，殊不知“机关算尽太聪明 反算了卿卿性命”，不但外媒对陈光标上演的丑剧嗤之以鼻，就连中国大陆也是对此严加封锁，显示中南海不愿再为江泽民发起的迫害法轮功劳民伤财的运动背黑锅。

在周永康被软禁、 媒体出身的李东生被抓、陈光标纽约闹剧破产之际，江泽民“军师”曾庆红把多年前周永康曾经长期谋划的利用向外媒记者喂料，将政敌的贪腐黑材料释放出来，发出了“要死大家一起死”的恐吓。

江系 3 巨贪缺席“离岸解密” 曝玄机

自 1 月 21 日起，“国际调查记者同盟”（ICIJ）发布关于中国大陆和香港的离岸投资者的“机密资料”称，“至少有五名现任与前任中共中央政治局常委的亲属在英属维尔京群岛和库克群岛等离岸金融中心持有离岸公司，其中包括现任国家主席习近平、上届国务院总理温家宝及李鹏、上届国家主席胡锦涛以及已故领导人邓小平”。但是，外界都发现其中有蹊跷，诸多高官太子党卷入“离岸”丑闻，惟独江泽民、曾庆红和周永康等江系巨贪缺席。显而易见，这一选择性放料的背后，折射当下中共高层内斗已趋于白热化。

据“国际调查记者同盟”自己披露：2012 年 11 月，一名匿名人士向位于华盛顿的国际调查记者同盟（ICIJ）发送了总共 260GB的秘密文件。这便是“离岸解密”项目的开始。由于数据过于庞大，国际调查记者同盟决定，邀请全球记者一道进行整理。参与这一项目的有《南德意志报》、北德意志电视台以及其他国家的 50 多个媒体机构伙伴，其中包括香港《明报》。

国际调查记者同盟收到揭密金融文件后，成立了“离岸解密”的调查报导项目。“离岸解密”（Offshore-Leaks）原指全球金融机构在避税天堂生意运作的秘密数据。

密档里有将近 22,000 名中国大陆地和香港的离岸投资者，其中至少包括 15 名中国富豪、全国人大代表以及深陷贪腐丑闻的国企高管。密档还包括了 16,000 名台湾离岸投资者的资料。

发生了多起贪腐丑闻的中国石油业与离岸中心有密切联系。中国三大石油国企中石油、中石化和中海油与 ICIJ 密档中的数十家 BVI（英属维尔京群岛）公司有关联。但“离岸解密”却声明：没有证据表明，石油公司及其高管有不法行为。言下之意就是不知道被外界广泛称为“石油大佬”的周永康与此有直接联系。

另外，在目前公布的名单中却不见江泽民、曾庆红等的名字，外界纷纷表示：“5 常委家族的海外巨富，到底是谁举报的？”

“国际调查记者同盟”收到爆料时间诡异

据国际调查记者同盟的自我简介，2012 年 11 月，该组织总监 Gerard Ryle 收到了一个装有大量离岸金融数据的移动硬盘。这个时间正是中共十八大前，习近平与胡温政权交接，江泽民集团为了不被清算，拚命保权之际，当时大纪元曾曝光周永康“要出事”。

非常巧合的是，2012 年 10 月 26 日，《纽约时报》大篇幅登出时任国务院总理温家宝家族拥有巨额资产的负面消息，引起世界关注。但是，《纽约时报》的报导中提到的温家宝夫人的珠宝问题，在百度上几年前就能检索到，是周永康在前些年抹黑温家宝的旧闻重炒。

另外，国际调查记者同盟透露，该组织对离岸金融中心的系列调查报导是从收到这个移动硬盘开始的，其调查团队的合作伙伴包括香港《明报》和一家中国大陆的新闻机构。近期，香港《明报》涉中共高层权斗，成为中南海搏击的磨心。

周永康的“死亡威胁”现在被曾庆红实施

早在 2012 年 2 月王立军事件爆发，薄熙来倒台后，江派媒体就不断释放薄熙来的后台周永康对中南海高层的威胁，声称周永康作为中共情报头子、特务头子，有极为充足的资源和便利的条件，收集所有常委及其家人贪腐的证据，证据一旦披露，就不是谁上谁下的问题，而是大家“同归于尽”的问题。如今这些“证据”在关键被释放，也凸显江泽民集团的穷途末境。

大纪元此前曾报导，周永康收买马仔窃听很多中南海高层，前公安部副部长李东生负责收集、准备大量虚假信息，用于攻击习近平、温家宝等。江派通过海外控制的媒体来释放威胁胡锦涛和习近平的信息，称周永康比王立军和薄熙来更加心狠手辣，把他逼急了，说不定会来一手更狠的，弄得鱼死网破，所有常委都会吃不了兜着走。

李东生媒体人出身，精通舆论造假，曾经花费 5,000 万美元的巨额资金策划一系列的倒胡、温和习近平的媒体宣传行动，在国内主要是透过百度等网站；在海外则是向彭博等主流大媒体放料，并授意港台等一些中文媒体配合呼应，摇旗呐喊，希望这些黑材料出口转内销。

李东生耗五千万美元给外媒喂料

2012 年 3 月发生王立军事件后，中共高层开始公开分裂，江派随即动用传媒发动倒胡温和习近平；在去年审讯薄熙来案件中就爆出，薄案关键人物之一的大连实德老总徐明自 2011 年投入了总计 5,000 万美元的资金，发起针对习近平和温家宝的舆论攻击。李东生直接利用这些资金策划一系列的倒胡温和习近平的媒体抹黑行动，在国内主要是透过百度等网站；在海外则是向彭博和美联社等主流大媒体放料，包括港台等相关中文媒体也配合摇旗呐喊，希望这些黑材料出口转内销。

与此同时，当看到《大纪元》集团旗下的《大纪元》报纸、《新纪元周刊》等媒体针对中国政局的准确独家报导接连不断，就迅速成立了许多从未听闻的出版社出版混淆视听；种种抹黑行动在三中全会结束前达到高峰，香港媒体几乎一面倒的站在江派的一边，全面的抹黑和唱衰习李王当局。

在李东生落马前，海外各大中文媒体包括港媒纷纷突然一窝蜂的报导周永康因为意图阴谋政变推翻习近平而被捕，其中第一手来源都是长期发放胡温和习李王等黑材料的媒体，香港《大纪元》早前已经直接指出，这是江泽民集团在三中全会大败于习近平当局后，自感无力再与习正面交锋，被迫断尾求生，主动抛弃已经成为瓮中之鳖的周永康，意图掩盖镇压法轮功中包括活体摘取法轮功学员器官等惊天罪行，避免被清算；同时警告习李当局，江派手中还有其更多的黑材料，否则将鱼死网破；这种手法在审讯薄熙来的案件中，江派已经驾轻就熟的使用，当时差点令薄熙来轻判。

李东生藏在彭博社的惊人秘密

2013 年 12 月 30 日，香港《苹果日报》引用消息称，美国媒体彭博社就是被李东生主要喂料的国际主流媒体之一。《美国之音》称，不久前，彭博社设在北京和上海的记者站受到中共官方安全名义的检查，传搜出李东生向外媒透露的中共高层官员的内部材料。

2013 年 12 月 2 日，中共总理李克强与到访的英国首相卡梅伦在人民大会堂举行联合新闻发布会，随同卡梅伦访华的彭博新闻社（Bloomberg）驻英记者布罗．赫顿在最后一刻被中方拒之门外，理由是“不适合参加”。

而美国《财富》杂志 12 月 2 日报导，中共当局去年 11 月末在同一天突然检查了彭博社设在北京和上海的两个记者站。这两次未经事先告知的检查是以安全检查名义进行的，检查者不是警察，而是一些文职人员。

《美国之音》称，彭博驻北京和上海的办事处被查抄，抄出前中国公安部副部长李东升向外媒透露的中共高层官员的内部材料，李东升随后被宣布解除职务。

江派相当缜密的攻击胡温习的网络宣传计划

美国彭博通讯社网站 2012 年 6 月 29 日报导称，中共国家副主席习近平家族财产过亿，并透露他们收到的习近平家族“材料”有 1 千多页，习亲属公司报表全部收集，甚至还有亲属的个人身份证影本、家庭住址照片等。

负面报导习近平、温家宝的资料在去年《彭博社》、《纽约时报》刊登出来之后，周永康集团威胁下一个目标就是胡锦涛。

大纪元 2012 年 4 月曾独家披露，中国互联网大企业“百度搜索”，过去几年深度卷入北京高层内斗，在重庆前市委书记薄熙来和政法委书记周永康操控之下，悄悄在互联网上发起抹黑胡锦涛、温家宝及习近平 3 人的活动。报酬是迫使谷歌退出中国业务，使百度一家独大。百度重庆业务主管后被中纪委控制调查，并供出大量惊人内幕。

2010 年 3 月，薄熙来、周永康先后接见百度总裁李彦宏，按中纪委有关口供笔录的说法，他们做出了“相当缜密的攻击胡锦涛、温家宝和习近平接班的网络宣传计划”。

江派“死亡威胁” 习近平手中有“杀手锏”

江泽民集团媒体“造假高人”李东生的被抓，触及到江派迫害法轮功“血债帮”最核心的罪恶，这也是江派最恐惧的地方。因此江泽民 曾庆红如今不惜发出“同归于尽”的死亡威胁。

此前陈光标奔赴远隔重洋的美国纽约上演用心险恶的栽赃法轮功的丑戏，也再次曝光法轮功问题就是中国时局的核心。

中共高层内部，现任当权者与镇压法轮功的中共血债帮江泽民集团的激烈交锋已白热化，因继续维持对一亿法轮功群体迫害，在道义上及社会资源、中国社会司法运作上都要付出巨大而无法挽回的代价和损失，中南海在法轮功问题上的最后摊牌将不可避免。

2013 年 12 月 2 日，海外媒体传出迫害法轮功的主要头目周永康已被秘密逮捕；12 月 12 日，欧盟议会通过谴责中共活摘法轮功学员器官的决议；12 月 20 日，当局宣布，专职迫害法轮功的中央“610 办公室”头子李东生（正部级）因违法违纪接受调查，此外，中共官媒除高调报导李东生落马的消息外，还特意发出“起底李东生”、“打虎无禁区”、“反腐指向政法委更高层”的评论消息，被分析认为指向“活摘法轮功学员器官犯罪团伙”元凶周永康乃至江泽民的醉翁之意溢于纸上。

中国时事评论员夏小强认为：近日，习近平阵营释放出继续打大老虎的信号，目标指向江泽民曾庆红，周永康被抓捕一旦公布，对江泽民曾庆红的处理将会加速展开。江泽民曾庆红采取的一系列行动，根本目的都是为了制造混乱，激起民怨，期望在社会发生动乱后趁乱起事，以逃避即将到来的清算和审判。但是这些举动的结果，只能是会使自己死的更快。

动态网 https://goo.gl/22YRi5

华夏新闻平台 https://goo.gl/rh2cyT

华夏新闻平台 手机版 https://goo.gl/6fWNxN

广传真相平台： https://goo.gl/ZjU5eA